



Warka, 31.01.2018 r.

PROTOKÓŁ

z kontroli realizacji zadania publicznego finansowanego ze środków publicznych
przez Wędkarski Klub Sportowy „Pilica Warka 38”

Działając na podstawie upoważnienia Nr AWiK.0052.66.2017 z dnia 13.12.2017 r. wydanego przez Burmistrza Warki do przeprowadzenia kontroli o temacie: „Realizacja zadania publicznego finansowanego ze środków publicznych”, pracownicy Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miejskiego w Warce przeprowadzili kontrolę w Wędkarskim Klubie Sportowym „Pilica Warka 38”, którego siedziba mieści się w Warce przy ul. Warszawskiej 45. Kontrola została przeprowadzona w dniach 21.12.2017 r. – 05.01.2018 r. zgodnie z planem kontroli w 2017 roku, przez Tadeusza Goryckiego – audytora wewnętrznego, Mariolę Zwierzyńską – inspektora ds. kontroli.

Uchwałą Nr 4/2015 Walnego Zebrania Członków Wędkarskiego Klubu Sportowego „Pilica Warka 38” z dnia 20.10.2015 r., powołano Zarząd Klubu w składzie:

- Zbigniew Kalinowski – Prezes,
- Marek Brzeźnicki – Wiceprezes,
- Józef Kochanowski – Skarbnik.

Celem statutowym Klubu jest rozwijanie wędkarstwa i kultury fizycznej wśród dzieci, młodzieży i dorosłych oraz wychowanie dzieci i młodzieży przez kulturę fizyczną.

1

Klub realizuje swoje cele przez:

- prowadzenie działalności szkoleniowej,
- organizowanie zawodów, imprez sportowo-wędkarskich i rekreacyjnych,
- uczestniczenie w zawodach wędkarskich na terenie całego kraju,
- sprawowanie opieki wychowawczej i szkoleniowej nad członkami Klubu,
- zapewnienie odpowiednich obiektów, urządzeń i sprzętu dla prowadzenia działalności w zakresie wędkarstwa oraz kultury fizycznej,
- współdziałanie z władzami sportowymi, państwowymi i samorządowymi,
- wychowanie i wypoczynek dzieci i młodzieży przez sport, turystykę i krajoznawstwo,
- promowanie Miasta i Gminy Warka oraz innych podmiotów poprzez udział w regionalnych, okręgowych i ogólnopolskich zawodach wędkarskich młodzieżowych i seniorskich.

Na podstawie art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, organ administracji publicznej zamierzający zlecić realizację zadania publicznego organizacjom pozarządowym ogłasza otwarty konkurs ofert. Dnia 12.01.2016 r. Burmistrz Warki ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych w 2016 roku w zakresie: Upowszechniania kultury fizycznej i sportu – Wędkarstwo na terenie miasta i gminy Warka. Dnia 25.01.2016 r. Wędkarski Klub Sportowy „Pilica Warka 38” złożył w Biurze Obsługi Interesanta Urzędu Miejskiego w Warce ofertę realizacji w/w zadania publicznego pod nazwą: Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – Wędkarstwo na terenie miasta i gminy Warka, w okresie od podpisania umowy do 31.12.2016 r. Oferta została sporządzona na podstawie wzoru stanowiącego załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania. W wyniku rozstrzygnięcia konkursu wybrano ofertę Wędkarskiego Klubu Sportowego „Pilica Warka 38”, o czym stanowi Zarządzenie Nr RG.0050.43.2016 Burmistrza Warki z dnia 26.02.2016 r. Wysokość dotacji na realizację zadania określono na kwotę 7 500,00 zł.

Dnia 26.02.2016 r. Gmina Warka zawarła z Wędkarskim Klubem Sportowym „Pilica Warka 38” umowę nr 99/UP/16 o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – Wędkarstwo na terenie miasta i gminy Warka. Umowa została sporządzona na podstawie wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania. Termin realizacji zadania określono w przedmiotowej umowie od dnia 26.02.2016 r. do dnia 31.12.2016 r. Załącznikami do umowy są:

- oferta realizacji zadania publicznego,
- kopia aktualnego zaświadczenia o wpisie do ewidencji w Wydziale Edukacji i Zdrowia Starostwa Powiatowego w Grójcu.

W wyniku zawartej umowy Gmina Warka przekazała w dniu 23.03.2016 r. na konto Klubu dotację w wysokości 7 500,00 zł. Sposób wykorzystania dotacji przedstawia poniższa tabela.



Lp.	Nr dokumentu księgowego	Data	Nazwa wydatku	Kwota	z tego ze środków pochodzących z dotacji
1	Faktura Nr 3/16	10.03.2016 r.	sprzęt wędkarski	1 173,42 zł	1 173,42 zł
2	Faktura Nr 5/16	02.04.2016 r.	nagrody	210,01 zł	210,01 zł
3	Faktura Nr 00530/16/D	06.04.2016 r.	sprzęt wędkarski	200,00 zł	200,00 zł
4	Faktura Nr 10/16	30.04.2016 r.	sprzęt wędkarski	579,60 zł	579,60 zł
5	Faktura Nr 20/16	27.05.2016 r.	sprzęt wędkarski i odzież	2 316,76 zł	1 378,76 zł
6	Faktura Nr 38/16	14.10.2016 r.	sprzęt wędkarski	1 071,78 zł	1 071,78 zł
7	Faktura Nr 27/COT/11/2016	08.11.2016 r.	naszywki na odzież	360,87 zł	360,87 zł
8	Faktura Nr 39/16	20.12.2016 r.	sprzęt wędkarski i odzież	1 579,05 zł	1 579,05 zł
9	Faktura Nr F/003257/16	21.12.2016 r.	artykuły biurowe	103,53 zł	53,53 zł
10	Faktura Nr 42/16	29.12.2016 r.	nagrody	401,60 zł	192,98 zł
11	Rachunek do umowy zlecenie	30.12.2016 r.	usługa księgowa	750,00 zł	700,00 zł
RAZEM				8 746,62 zł	7 500,00 zł

Z tabeli wynika, iż dotacja w wysokości 7 500,00 zł została wykorzystana w całości. Środki pozyskane z tego źródła przeznaczone na zakup sprzętu wędkarskiego i odzieży, usługi księgowej, nagród i artykułów biurowych. Ze środków własnych Klub pokrył pozostałe koszty zakupu sprzętu wędkarskiego i odzieży, nagród, usługi księgowej oraz artykułów biurowych, w łącznej kwocie 1 246,62 zł. Całkowity koszt realizacji zadania publicznego wyniósł zatem 8 746,62 zł, przy czym kwota dotacji stanowi 85,75% tych kosztów. Został więc spełniony warunek zawarty w § 5 ust. 2 umowy nr 99/UP/16 z dnia 26.02.2016 r., że procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wynosi nie więcej niż 87,21%. Dokumenty księgowe finansowane z dotacji są opatrzone klauzulą: „Zatwierdzono do wypłaty ze środków z dotacji zgodnie z umową nr 99/UP/16 z dnia 26.02.2016 r.” Kontrolni poddano również raport kasowy i stwierdzono, że dokumenty księgowe zostały zapłacone w terminie realizacji zadania publicznego.

Wśród kosztów finansowanych z dotacji można wyróżnić – koszty związane z organizacją zawodów, zakupem sprzętu wędkarskiego, zakupem nagród i materiałów pomocniczych do przeprowadzenia zawodów w wysokości 6 746,47 zł, koszty związane z płacami w wysokości 700,00 zł oraz koszty związane z zakupem artykułów biurowych w wysokości 53,53 zł. Koszty te wykazano w kosztorysie odpowiednio w kwocie – 6 650,00 zł, 700,00 zł i 150,00 zł. Powstałe różnice uznaje się za dopuszczalne, zgodnie z § 11 ust. 4 umowy nr 99/UP/16 z dnia 26.02.2016 r. stanowiącym, że jeżeli dany koszt finansowany z dotacji nie jest równy z kosztem określonym w odpowiedniej pozycji



kosztorysu, to uznaje się go za zgodny z kosztorysem wtedy, gdy nie nastąpiło jego zwiększenie o więcej niż 20%.

Wśród źródeł finansowania zadania, innych niż dotacja, można wyróżnić środki własne w wysokości 1 246,62 zł. Środki te przedstawiono w § 3 ust. 4 umowy nr 99/UP/16 z dnia 26.02.2016 r. w kwocie 1 100,00 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego pod nazwą: Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – Wędkarstwo na terenie miasta i gminy Warka, wpłynęło do Urzędu Miejskiego w Warce dnia 30.01.2017 r., czyli w terminie wyznaczonym przez § 11 ust. 3 umowy nr 99/UP/16 z dnia 26.02.2016 r.

Na podstawie analizy dokumentów przedstawionych do kontroli stwierdzono, iż dotacja została wykorzystana na cele określone w ofercie. Koszty zostały udokumentowane fakturami i rachunkiem. Kontrolującemu przedstawiono również materiały dokumentujące organizację zawodów wędkarskich pod postacią kalendarza imprez na 2016 rok, ogłoszeń, komunikatów, regulaminów, tabeli wyników oraz zdjęć.

Zaleceń pokontrolnych nie pozostawiono.

Na tym protokół zakończono. Prezesa Wędkarskiego Klubu Sportowego „Pilica Warka 38” poinformowano o prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia w ciągu 3 dni od daty jego otrzymania pisemnych wyjaśnień. Pouczono również o prawie wniesienia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń protokołu w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

Jednostka kontrolowana:

Jednostka kontrolująca:

Zbigniew Kulmowski

(miejsce, data i podpis
Prezesa Zarządu)

Przewodniczący Zarządu

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Warka, mgr Tadeusz Gorycki
31.01.18 biegły rewident

(miejsce, data i podpis
Audytora wewnętrznego)